

第51期末 貸借対照表

2023年3月31日現在

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流動資産	2,917,692	流動負債	530,581
現金及び預金	2,501,846	未払金	10,326
前払金	2,181	未払費用	235,934
前払費用	49,925	預り金	12,710
未収収益	362,783	未払法人税等	13,228
その他	955	未払消費税等	26,992
		賞与引当金	231,388
固定資産	339,380	固定負債	475,964
有形固定資産	9,752	長期未払金	2,804
建物附属設備	423	退職給付引当金	473,159
構築物	651		
工具器具備品	8,676	負債合計	1,006,545
無形固定資産	42,355		
ソフトウェア	33,659	純 資 産 の 部	
ソフトウェア仮勘定	6,149	株主資本	2,250,526
電話加入権	2,546	資本金	100,000
投資その他の資産	287,272	資本剰余金	584,597
長期差入保証金	72,988	資本準備金	141,335
繰延税金資産	214,284	その他資本剰余金	443,262
		利益剰余金	1,565,928
		その他利益剰余金	1,565,928
		繰越利益剰余金	1,565,928
		純資産合計	2,250,526
資産合計	3,257,072	負債及び純資産合計	3,257,072

第51期 損益計算書

(2022年4月1日から2023年3月31日)

(単位：千円)

科 目	金 額	
売 上 高		3,755,428
売 上 原 価		2,654,977
売 上 総 利 益		1,100,450
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		999,390
営 業 利 益		101,060
営 業 外 収 益		
保 険 配 当 金	2,763	
雑 益	658	3,422
営 業 外 費 用		
雑 損	662	662
経 常 利 益		103,820
税 引 前 当 期 純 利 益		103,820
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	33,830	
法 人 税 等 調 整 額	2,034	35,865
当 期 純 利 益		67,955

第51期 個別注記表

当社の計算書類は、「会社計算規則」(2006年2月7日法務省令第13号)の規定に準拠して作成しております。

記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

定率法を採用しております。

ただし、2016年4月1日以降に取得した建物附属設備ならびに構築物については定額法を採用しております。

② 無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年または3年)に基づく定額法を採用しております。

(2) 引当金の計上基準

① 賞与引当金

従業員に対する賞与の支払いに備えるため、所定の計算方法による支払見込み額を計上しております。

② 役員賞与引当金

役員賞与の支払いに備えるため、支払見込み額に基づき計上しております。

③ 退職給付引当金

従業員の退職に伴う退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付の見込み額を計上しております。

(3) 収益および費用の計上基準

当社は、三菱UFJモルガン・スタンレー証券株式会社との業務委託契約に基づき、バックオフィス業務を提供する履行義務を負っており、当該履行義務が充足される役務提供完了時点で収益を認識しております。

(4) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

グループ通算制度の適用

グループ通算制度を適用しております。

2. 貸借対照表に関する注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額	53,219 千円
(2) 関係会社に対する債権・債務	
短期金銭債務	602 千円

3. 税効果会計に関する注記

当社は、当事業年度から、連結納税制度からグループ通算制度へ移行しております。これに伴い、法人税および地方法人税ならびに税効果会計の会計処理および開示については、「グループ通算制度を適用する場合の会計処理及び開示に関する取扱い」（実務対応報告第 42 号 2021 年 8 月 12 日。以下「実務対応報告第 42 号」という。）に従っております。

また、実務対応報告第 42 号第 32 項（1）に基づき、実務対応報告第 42 号の適用に伴う会計方針の変更による影響はないものとみなしております。

繰延税金資産および繰延税金負債の主な発生原因別内訳

繰延税金資産	
退職給付引当金	163,665 千円
賞与引当金	77,207 千円
繰越欠損金	14,258 千円
未払社会保険料	12,179 千円
その他	<u>5,880 千円</u>
繰延税金資産小計	273,192 千円
評価性引当額	<u>△ 58,908 千円</u>
繰延税金資産合計	<u>214,284 千円</u>
繰延税金負債	
繰延税金負債合計	<u>— 千円</u>
繰延税金資産純額	<u>214,284 千円</u>

4. 関連当事者との取引に関する注記

属性	会社の名称	住所	資本金 (百万円)	事業の 内容	議決権等 の所有 (被所有) 割合 (%)	関連当事者 との関係		取引の 内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
						役員の 兼任	事実上 の関係				
親会社	三菱UFJ証券ホールディングス(株)	東京都千代田区	75,518	持株会社	(被所有) 直接 100%	—	経営管理指導	経営管理手数料の支払	191,962	—	—
親会社の子会社	三菱UFJモルガン・スタンレー証券(株)	東京都千代田区	40,500	証券業	—	1名	業務受託および本社貸借契約	バックオフィス業務の受託(注)	3,755,428	未収収益	362,783
										未払費用	130,598
								保証金の差入	—	長期差入保証金	72,988

上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

(注) 業務受託料については、同業他社の実勢を勘案して条件を決定しております。

5. 1株当たり情報に関する注記

- | | |
|----------------|---------|
| (1) 1株当たり純資産額 | 970円05銭 |
| (2) 1株当たり当期純利益 | 29円29銭 |